

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «СТРАТЕГИЯ»

ИНН 3459060715, КПП 344401001, ОГРН 1153443002800

Адрес: 400005 г. Волгоград, ул. 7-й Гвардейской д. 12 офис 414

ООО «СТРАТЕГИЯ» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

1. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

73.11 — Деятельность рекламных агентств

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

3. Расшифровки строк Упрощенной отчетности за 2025год:

Актив баланса

Строка 1150 – 288 тыс. рублей – это остаточная стоимость основных средств на 31.12.2025года. На балансе парковочное место.

Строка 1250- 15 тыс. руб – это остаток денежных средств на расчетном счету

Строка 1230 – 346 тыс .рублей в том числе дебиторская задолженность (авансы поставщикам) 61 тыс. рублей+ 183 тыс. рублей дебиторская задолженность покупателей+ 44 тыс. руб займы выданные+ 1 тыс. руб положительное сальдо по ФСС+ 4 тыс. руб остаток подотчетных сумм у сотрудника на счету 71.01. Просроченной задолженности нет

Пассив баланса:

Строка 1310 – текущая прибыль в данном случае уменьшенный убыток до 615 тысячую

Строка 1410 – 378 тыс. руб. займы полученные. Не просрочены

Строка 1510 – 322 тыс. рублей займы полученные. Не просрочены.

Строка 1520 – 511 тыс. руб в том числе кредиторская задолженность по счету 60поставщики 84 тыс руб+ 277 тыс. руб авансы от покупателей счет 62 на 31.12.2025г+ 137 тыс. руб отрицательное сальдо ЕНС.+ текущая задолженность по заработной плате 13 тыс. руб

Расходы по обычной деятельности :

Основное подразделение			5 622 226,93
Амортизация			33 500,04
Взносы в ФСС от НС и ПЗ			972,79
Командировочные расходы			38 031,50
Оплата больничного			2 448,18
Оплата труда			574 860,06
Прочие затраты			3 175 437,74
Списание материалов			1 628 033,88
Страховые взносы			168 942,74
Итого			5 622 226,93

Другой информации подлежащей раскрытию нет.